

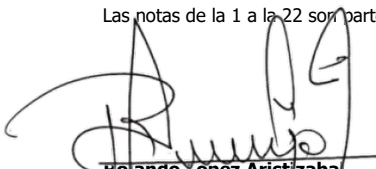
AGROPECUARIA SIERRA NEVADA S.A.S
NIT 811,031,066-0

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Del 01 de Enero al 31 de marzo de 2026 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	<u>2026</u>	<u>2025</u>
Flujos de efectivo por las actividades de operación:		
Utilidad del ejercicio	(16.647)	27.545
Conciliación entre los excedentes del ejercicio y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:	0	0
Gastos extraordinarios	0	0
Impuestos Diferido	0	0
	-----	-----
Efectivo Generado en la Operación	(16.647)	27.545
 Cambios en activos y pasivos:		
Disminución (Aumento) Deudores	170.679	46.151
Disminución (Aumento) Inventarios	-191.547	-767
Disminución (Aumento) Diferidos	0	2.607
Aumento (Disminucion) Cuentas por pagar	188	-7.243
Aumento (Disminucion) Obligaciones Financieras	0	0
Aumento (Disminucion) Aumento otros pasivos	0	0
Aumento (Disminucion) Impuestos, gravámenes y tasas	0	-68.970
Aumento (Disminucion) Impuestos Diferido	0	-10.918
Aumento (Disminucion) obligaciones laborales	1.149	-3.757
	-----	-----
Total Ajustes	-19.529	-42.897
	-----	-----
Efectivo neto utilizado	(36.176)	(15.352)
 Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
(Aumento) de propiedad, planta y equipo - Neto	0	-5.660
	-----	-----
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	0	(5.660)
 Flujos de efectivo de las actividades de financiación	0	0
Aumento (Disminucion) obligaciones financieras	0	0
Aumento (Disminucion) de capital suscrito y pagado	0	0
	-----	-----
Efectivo provisto (usado) en las actividades de financiación	0	0
 Aumento (disminución) neto en efectivo y equivalentes de efectivo	(36.176)	(21.012)
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	59.881	80.893
	-----	-----
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	23.704	59.881
	=====	=====

Las notas de la 1 a la 22 son parte integral de los Estados Financieros


Roando Lopez Aristizaba
 Gerente
(Ver certificación adjunta)


Carlos Andrés Pastrana Carrascal
 Contador Publico
 T.P. 243.955-T
(Ver certificación adjunta)


Jose Luis Barrios Mercado
 Revisor Fiscal
 T.P. 127.922-T